

关于莒南县 2021 年度和 2022 年上半年 预算绩效管理工作情况的报告

在莒南县第十八届人大常委会第五次会议上

莒南县财政局局长 陈会通

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现向本次会议报告莒南县 2021 年度和 2022 年上半年预算绩效管理工作情况，请予审议。

一、2021 年工作开展情况

2021 年，根据上级“预算绩效管理年”要求，结合我县实际，加快构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，夯实预算绩效管理基础，推动预算绩效管理扩围提质增效，为全县经济高质量发展提供有力保障。

一是完善预算绩效管理制度体系。制定印发了《莒南县县级部门和单位预算整体绩效管理暂行办法》、《莒南县县级预算绩效管理结果应用暂行办法》、《莒南县下级政府财政运行综合绩效评价暂行管理办法》共 3 个管理工作具体办法，不断完善预算绩效管理制度体系，进一步强化了预算绩效管理的主体意识和责任意识，夯实了部门预算绩效管理责任，提高了财政资金使用效益。

二是做好项目绩效目标工作。为进一步提高绩效目标的编制质量，聘请第三方机构对绩效管理系统中的部门提报的绩效目标进行辅导审核，根据《预算法》的要求，绩效目标与预算一同下达批复，并及时进行了公开。

三是做好绩效自评、抽查和财政重点评价。组织县直部门对 2020 年 246 个项目开展绩效自评，涉及金额 55270 万元；委托第三方机构对选取 20 个项目支出自评情况进行抽查复核；选取 30 个的 2020 年的县级重点项目开展财政评价，涉及金额 37607 万元；选取国有资本注资项目、长期护理险项目、福彩公益金项目、涉农资金统筹整合等项目开展绩效评价，进一步强化了评价质量管控，提高了评价的客观性和公正性，增强了公信力和透明度。

四是做好部门预算整体绩效管理和全周期跟踪问效。分三批对 79 个县直部门开展部门预算整体绩效评价试点工作，实现全覆盖；选取县级党群服务中心等 3 个重点项目开展全周期跟踪问效，及时纠正政策和项目实施过程中存在的偏差，保障县委、县政府重大决策部署落实。

五是开展镇街政府财政综合运行绩效和全成本试点。选取十字路街道、坪上镇 2 个镇街开展镇街政府财政综合运行绩效试点工作。选取校舍建设项目开展成本预算绩效分析试点工作。

六是做好事前评估和绩效运行监控。对 2022 年新增的 84 个项目和政策都开展了部门事前评估，并对其中的 6 个项目和政策开展了财政事前绩效评估工作。对 2021 年的项目绩效目标实现度和预算执行进度实施“双监控”，对发现的问题进行了及时的纠偏和整改，确保绩效目标的实现。

七是强化宣传和结果应用。积极总结好的经验做法和工作成效，在县政府网站、临沂日报、人民日报社-人民数字

网站进行宣传。财政重点评价结果及时反馈部门进行整改，并在政府网站公开，接受社会监督。进一步树立了“花钱必问效、无效必问责”的绩效管理理念。

二、2022年上半年工作开展情况

2022年是我县“预算绩效管理提升年”，以加快建成“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系为目标，实现预算与绩效管理深度融合，推动积极的财政政策提质增效、更加精准，更可持续，推动财政资源配置效率和使用效益双提升。

一是绩效自评全覆盖。对2021年519个项目开展绩效自评，涉及金额222761万元，对82个部门单位全部实施整体绩效自评，实现项目支出绩效自评和部门整体绩效自评全覆盖；选取20个项目，组织第三方机构对项目支出自评情况进行抽查复核。

二是财政重点评价扩围提质。聚焦县委、县政府决策部署，重点选取了覆盖面广、影响力大、社会关注度高的项目，确保政策和项目绩效评价更有针对性，更有成效。30个2021年度县级财政重点支出项目绩效评价工作已完成，本次评价的30个项目中，评价等级为“优”的项目20个，占比67%，为“良”的项目10个，占33%。

三是预算整体绩效闭环管理。深入推进部门整体绩效管理，78个一级预算部门全部开展整体绩效自评和2022年预算整体绩效评价。选取司法局、科技局、卫健局、生态环境

局和供销社5个单位进行部门整体绩效重点评价，实现了预算整体绩效闭环管理全覆盖。

四是市县联动开展成本预算绩效管理。按照市局联动要求，选取“电厂垃圾焚烧发电”项目，通过绩效分析，核成本，定标准，探索建立垃圾焚烧发电项目行业指标体系，制定了《莒南县县级财政支出成本预算绩效管理暂行办法》。

五是综合绩效评价向基层延伸。选取十字路街道、板泉镇、筵宾镇和相沟镇四个镇街开展财政运行综合绩效评价，全面分析财政运行状况，不断提高基层收入质量，优化支出结构，提高公共服务供给水平，切实增强财政运行的可持续性。

六是强化第三方机构管理。制定印发了《莒南县县级部门委托第三方机构参与预算绩效管理工作暂行办法》，引导和规范第三方机构参与预算绩效管理，提高第三方服务质量和水平，促进财政资源配置效率和使用效益双提升。

三、下一步打算

一是严把事前绩效评估和绩效监控。认真落实《莒南县县级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法》，加大对部门事前绩效评估工作的督导力度，要求预算部门结合预算管理一体化系统，做到常态化评估，实现随申请、随评估、随入库，确保应评尽评、真评管用。在此基础上，结合预算评审，对符合条件的新增重大政策和项目开展财政事前评估，评估结果作为预算安排的重要依据。

二是做好重点领域绩效管理和全周期跟踪问效。继续选取政府性基金预算、国有资本经营预算和社保基金预算项目开展绩效评价，实现预算绩效管理的全面覆盖。选取北城文化艺术中心专项债项目开展全周期跟踪问效，及时纠正项目实施中存在的偏差，确保项目达到预期效益。

三是深化绩效管理结果应用。将绩效结果应用情况纳入对县直部门、单位的考核范围，督促各级各有关部门、单位严格落实绩效结果应用相关规定，充分运用事前评估、目标管理、运行监控和绩效评价中形成的绩效信息，通过问题整改、完善政策、预算挂钩等方式，提高财政资源配置效率和使用效益。

各位主任、各位委员，做好预算绩效管理意义重大，下一步，我们将以推进预算绩效管理提质增效为核心，坚持问题导向和目标导向，进一步夯实制度基础、完善管理链条、加强绩效评价、强化激励约束，着力提升财政资源配置效率和使用效益，以绩效管理成效激发经济发展新活力。

以上报告，请予审议。